

**UCHWAŁA NR 780/2023**  
**RADY MIASTA SIEMIANOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 14 grudnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2038**

Na podstawie artykułu 18 ust. 2 pkt 6 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2023 roku poz. 40 z późniejszymi zmianami), art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 1270 z późniejszymi zmianami)

**Rada Miasta Siemianowic Śląskich**  
**uchwała:**

**§ 1.** Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024-2038, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

**§ 2.** Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta, zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

**§ 3.** Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

**§ 4.** Upoważnić Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w § 2, zgodnie z Załącznikiem Nr 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5.** Upoważnić Prezydenta Miasta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 uchwały.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Siemianowice Śląskie.

**§ 7.** Traci moc Uchwała Nr 579/2022 Rady Miasta Siemianowic Śląskich z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2038.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem dnia 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady  
Miasta Siemianowic  
Śląskich

**Adam Cebula**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 780/2023  
Rady Miasta Siemianowic Śląskich  
z dnia 14 grudnia 2023 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SIEMIANOWICE ŚLĄSKIE NA LATA 2024 -2038

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>541 121 055,47</b>	<b>625 762 605,31</b>	<b>657 011 716,50</b>	<b>683 309 878,94</b>	<b>683 500 000,00</b>	<b>700 500 000,00</b>	<b>718 000 000,00</b>	<b>736 000 000,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	428 865 435,97	570 878 638,02	619 454 716,50	680 459 878,94	683 500 000,00	700 500 000,00	718 000 000,00	736 000 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	116 113 028,00	159 074 848,36	174 982 333,20	185 481 273,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	12 147 758,00	14 577 309,60	17 492 771,52	20 991 325,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	119 044 828,00	194 917 191,00	199 445 747,00	236 901 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	46 766 461,97	57 932 954,70	71 836 863,83	89 077 711,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	134 793 360,00	144 376 334,36	155 697 000,95	148 007 910,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	54 600 000,00	61 152 000,00	60 606 000,00	60 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	112 255 619,50	54 883 967,29	37 557 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	31 055 988,00	6 600 000,00	3 600 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	79 899 631,50	48 283 967,29	33 957 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>556 539 750,79</b>	<b>620 462 605,31</b>	<b>650 511 716,50</b>	<b>675 909 878,94</b>	<b>674 000 000,00</b>	<b>690 500 000,00</b>	<b>707 000 000,00</b>	<b>725 000 000,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	437 376 955,64	452 900 000,00	466 000 000,00	477 650 000,00	490 000 000,00	502 000 000,00	514 500 000,00	527 300 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	196 254 844,66	202 927 509,37	209 218 262,16	215 494 810,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	8 300 000,00	5 729 850,00	5 197 000,00	4 907 720,00	4 606 000,00	4 211 000,00	3 981 000,00	3 541 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	119 162 795,15	167 562 605,31	184 511 716,50	198 259 878,94	184 000 000,00	188 500 000,00	192 500 000,00	197 700 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	114 162 795,15	167 562 605,31	184 511 716,50	198 259 878,94	184 000 000,00	188 500 000,00	192 500 000,00	197 700 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 252 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-15 418 695,32</b>	<b>5 300 000,00</b>	<b>6 500 000,00</b>	<b>7 400 000,00</b>	<b>9 500 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	5 300 000,00	6 500 000,00	7 400 000,00	9 500 000,00	10 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>19 018 695,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>754 400 000,00</b>	<b>773 200 000,00</b>	<b>792 500 000,00</b>	<b>812 300 000,00</b>	<b>832 600 000,00</b>	<b>853 415 000,00</b>	<b>874 700 000,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	754 400 000,00	773 200 000,00	792 500 000,00	812 300 000,00	832 600 000,00	853 415 000,00	874 700 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>743 400 000,00</b>	<b>760 200 000,00</b>	<b>779 100 000,00</b>	<b>799 800 000,00</b>	<b>822 600 000,00</b>	<b>843 415 000,00</b>	<b>866 700 000,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	540 400 000,00	554 000 000,00	567 900 000,00	582 100 000,00	596 700 000,00	611 700 000,00	627 000 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	3 101 000,00	2 641 000,00	2 076 000,00	2 453 000,00	1 120 000,00	720 000,00	320 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	203 000 000,00	206 200 000,00	211 200 000,00	217 700 000,00	225 900 000,00	231 715 000,00	239 700 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	203 000 000,00	206 200 000,00	211 200 000,00	217 700 000,00	225 900 000,00	231 715 000,00	239 700 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>13 000 000,00</b>	<b>13 400 000,00</b>	<b>12 500 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	11 000 000,00	13 000 000,00	13 400 000,00	12 500 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	524 556,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	524 556,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	18 494 138,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	14 894 138,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>3 600 000,00</b>	<b>5 300 000,00</b>	<b>6 500 000,00</b>	<b>7 400 000,00</b>	<b>9 500 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 600 000,00	5 300 000,00	6 500 000,00	7 400 000,00	9 500 000,00	10 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>138 600 000,00</b>	<b>133 300 000,00</b>	<b>126 800 000,00</b>	<b>119 400 000,00</b>	<b>109 900 000,00</b>	<b>99 900 000,00</b>	<b>88 900 000,00</b>	<b>77 900 000,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-8 511 519,67	117 978 638,02	153 454 716,50	202 809 878,94	193 500 000,00	198 500 000,00	203 500 000,00	208 700 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	10 507 175,65	117 978 638,02	153 454 716,50	202 809 878,94	193 500 000,00	198 500 000,00	203 500 000,00	208 700 000,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	3,11%	2,15%	2,14%	2,08%	2,06%	2,03%	2,09%	1,98%
8.1_vROD_20	8.1_vROD_2020	3,11%	2,15%	2,14%	2,08%	2,06%	2,03%	2,09%	1,98%
8.1_vROD_20	8.1_vROD_2026	3,11%	2,15%	2,14%	2,08%	2,06%	2,03%	2,09%	1,98%
8.1_vROD_20	8.1_vROD_2023	3,11%	2,15%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	0,00%	24,12%	28,97%	35,12%	28,98%	28,94%	28,90%	28,84%
8.2_v2020	8.2_v2020	8,13%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	0,00%	24,12%	28,97%	35,12%	28,98%	28,94%	28,90%	28,84%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	5,47%	5,02%	2,31%	6,58%	11,95%	15,64%	19,52%	25,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>13 000 000,00</b>	<b>13 400 000,00</b>	<b>12 500 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	11 000 000,00	13 000 000,00	13 400 000,00	12 500 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>66 900 000,00</b>	<b>53 900 000,00</b>	<b>40 500 000,00</b>	<b>28 000 000,00</b>	<b>18 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	214 000 000,00	219 200 000,00	224 600 000,00	230 200 000,00	235 900 000,00	241 715 000,00	247 700 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	214 000 000,00	219 200 000,00	224 600 000,00	230 200 000,00	235 900 000,00	241 715 000,00	247 700 000,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	1,87%	2,02%	1,95%	1,84%	1,34%	1,26%	0,95%
8.1_vROD_20	8.1_vROD_2020	1,87%	2,02%	1,95%	1,84%	1,34%	1,26%	0,95%
8.1_vROD_20	8.1_vROD_2026	1,87%	2,02%	1,95%	1,84%	1,34%	1,26%	0,95%
8.1_vROD_20	8.1_vROD_2023	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	28,78%	28,69%	28,60%	28,64%	28,47%	28,41%	28,35%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	28,78%	28,69%	28,60%	28,64%	28,47%	28,41%	28,35%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	29,12%	29,79%	29,75%	28,82%	28,77%	28,70%	28,63%

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	5,61%	5,15%	2,49%	6,76%	12,12%	15,81%	19,70%	25,00%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <b>bez art. 15zob ust. 1</b> przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	33,15%	25,66%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	153 120,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	153 120,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	151 959,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	376 677,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	376 677,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	370 872,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	29,12%	29,79%	29,75%	28,82%	28,77%	28,70%	28,63%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <b>bez art. 15zob ust. 1</b> przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	103 764 244,65	51 238 888,70	34 311 515,00	236 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	4 202 516,50	1 005 262,00	353 400,00	235 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	99 561 728,15	50 233 626,70	33 958 115,00	1 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 600 000,00	5 300 000,00	6 500 000,00	7 400 000,00	9 500 000,00	10 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	11 000 000,00	13 000 000,00	13 400 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

### Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1.</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1. + 1.2.)</b>				<b>199 561 438,90</b>	<b>103 764 244,65</b>	<b>51 238 888,70</b>	<b>34 311 515,00</b>	<b>236 715,00</b>	<b>155 386 287,85</b>
1.a	- wydatki bieżące				6 695 305,01	4 202 516,50	1 005 262,00	353 400,00	235 600,00	1 673 048,00
1.b	- wydatki majątkowe				192 866 133,89	99 561 728,15	50 233 626,70	33 958 115,00	1 115,00	153 713 239,85
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zmian) z tego:				180 992,25	36 823,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	- wydatki bieżące				180 992,25	36 823,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt Erasmus+ "Przyszłość jest twoim wyzwaniem"	Liceum Ogólnokształcące Nr 2	2023	2024	94 000,00	18 692,80				
1.1.1.2	Projekt na rzecz mobilności uczniów i kadry w edukacji	Liceum Ogólnokształcące Nr 2	2023	2024	86 992,25	18 131,00				
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.) z tego:				199 380 446,65	103 727 420,85	51 238 888,70	34 311 515,00	236 715,00	155 386 287,85
1.2.1	- wydatki bieżące				6 514 312,76	4 165 692,70	1 005 262,00	353 400,00	235 600,00	1 673 048,00
1.2.1.1	Opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla wybranych fragmentów miasta oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta	Urząd Miasta (Wydział Rozwoju Miasta)	2019	2024	539 703,70	189 352,70				870,00
1.2.1.2	Zapewnienie dzieciom w wieku przedszkolnym, zamieszkałym na terenie miasta Siemianowice Śląskie, możliwości odbycia obowiązku rocznego przygotowania przedszkolnego lub prawa do korzystania z wychowania przedszkolnego w niepublicznym przedszkolu	Urząd Miasta (Wydział Edukacji)	2022	2027	2 867 578,06	998 917,00	888 654,00	353 400,00	235 600,00	0,00
1.2.1.3	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w Siemianowicach Śląskich - DROGI POWIATOWE	Urząd Miasta (Wydział Infrastruktury Drogowej)	2023	2024	1 025 500,00	1 020 500,00				1 020 500,00
1.2.1.4	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w Siemianowicach Śląskich - DROGI GMINNE	Urząd Miasta (Wydział Infrastruktury Drogowej)	2023	2024	335 000,00	330 000,00				330 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.2.1.5	Remont drogi powiatowej 9637S (Al. Młodych) w Siemianowicach Śląskich	Urząd Miasta (Wydział Infrastruktury Drogowej)	2023	2024	1 424 853,00	1 421 853,00				
1.2.1.6	Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów	Urząd Miasta (Wydział Gospodarki Komunalnej)	2024	2025	321 678,00	205 070,00	116 608,00			321 678,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				192 866 133,89	99 561 728,15	50 233 626,70	33 958 115,00	1 115,00	153 713 239,85
1.2.2.1	Wykonanie termomodernizacji budynku Przedszkola Nr 12 przy ul. Oświęcimskiej 3	Urząd Miasta (Wydział Inwestycji)	2022	2026	8 926 048,20	888 000,00	3 996 000,00	3 996 000,00		8 880 000,00
1.2.2.2	Rewitalizacja obszarów miejskich w Siemianowicach Śląskich - I	Urząd Miasta (Wydział Inwestycji)	2023	2025	5 921 500,00	3 411 750,00	2 499 750,00			5 911 500,00
1.2.2.3	Rewitalizacja obszarów miejskich w Siemianowicach Śląskich - II	Urząd Miasta (Wydział Inwestycji)	2023	2025	33 607 847,00	14 998 500,00	14 998 500,00			0,00
1.2.2.4	Rewitalizacja obszarów miejskich w Siemianowicach Śląskich - III	Urząd Miasta (Wydział Inwestycji)	2023	2026	33 600 000,00	9 310 000,00	8 977 500,00	14 962 500,00		33 250 000,00
1.2.2.5	Rewitalizacja obszarów miejskich w Siemianowicach Śląskich - IV	Urząd Miasta (Wydział Inwestycji)	2024	2026	33 330 000,00	3 333 000,00	14 998 500,00	14 998 500,00		33 330 000,00
1.2.2.6	Modernizacja pustostanów w celu przywrócenia funkcji mieszkalnych	Urząd Miasta (Wydział Inwestycji)	2023	2024	1 741 015,15	1 731 015,15				1 731 015,15
1.2.2.7	Budowa tężni solankowej w Lasku Bytkowskim	Urząd Miasta (Wydział Inwestycji)	2023	2024	444 891,00	395 691,00				395 691,00
1.2.2.8	Budowa hali sportowej przy ZSS - PROGRAM OLIMPIA	Urząd Miasta (Wydział Inwestycji)	2023	2024	5 521 690,00	5 516 690,00				5 516 690,00
1.2.2.9	Żłobek Miejski - "Maluch plus"	Urząd Miasta (Wydział Inwestycji)	2024	2025	1 984 961,70	61 500,00	1 923 461,70			1 984 961,70
1.2.2.10	Modernizacja zabytkowego budynku Ratusza przy ul. Jana Pawła II 10	Urząd Miasta (Wydział Inwestycji)	2024	2025	1 325 000,00	286 200,00	1 038 800,00			1 325 000,00
1.2.2.11	Wymiana nawierzchni na wybranych odcinkach dróg gminnych - ul. Krucza	Urząd Miasta (Wydział Infrastruktury Drogowej)	2022	2024	1 472 696,87	1 466 400,00				1 466 400,00
1.2.2.12	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w Siemianowicach Śląskich - DROGI POWIATOWE	Urząd Miasta (Wydział Infrastruktury Drogowej)	2023	2024	1 110 000,00	1 105 000,00				1 105 000,00
1.2.2.13	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w Siemianowicach Śląskich - DROGI GMINNE	Urząd Miasta (Wydział Infrastruktury Drogowej)	2023	2024	537 500,00	532 500,00				532 500,00
1.2.2.14	Budowa i modernizacja układu drogowego na obszarze przemysłowym Srokowiec w Siemianowicach Śląskich	Urząd Miasta (Wydział Infrastruktury Drogowej)	2024	2025	52 430 000,00	50 630 000,00	1 800 000,00			52 430 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			Od	Do		2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.2.2.15	Opracowanie dokumentacji projektowej dla połączenia drogowego od ulicy Stalmacha do ulicy Konopnickiej wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego	Urząd Miasta (Wydział Infrastruktury Drogowej)	2023	2024	203 000,00	41 000,00				
1.2.2.16	Modernizacja wiaduktu przy ul. Staszica	Urząd Miasta (Wydział Infrastruktury Drogowej)	2023	2024	315 000,00	265 000,00				265 000,00
1.2.2.17	Instalowanie paneli grzewczych na podczerwień w zasobach gminy	Urząd Miasta (Wydział Gospodarki Lokalowej)	2023	2024	1 200 000,00	840 000,00				840 000,00
1.2.2.18	Przebudowa budynku mieszkalnego przy ul. Św. Barbary 18a	Urząd Miasta (Wydział Gospodarki Lokalowej)	2023	2024	1 083 540,00	1 000 000,00				1 000 000,00
1.2.2.19	Modernizacja budynku Urzędu Miasta Siemianowice Śląskie przy ul. Jana Pawła II 10	Urząd Miasta (Wydział Organizacji i Zarządzania)	2022	2027	666 300,00	200 000,00	615,00	615,00	615,00	200 000,00
1.2.2.20	Modernizacja budynku Urzędu Miasta przy ul. Michałkowicka 105	Urząd Miasta (Wydział Organizacji i Zarządzania)	2023	2027	190 500,00	170 000,00	500,00	500,00	500,00	170 000,00
1.2.2.21	Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. Priorytet 2. Kierunek interwencji 2.1. "Infrastruktura bibliotek na lata 2021-2025" Projekt pn. "Przebudowa i termomodernizacja budynku głównego Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Anny Szaneckiej w Siemianowicach" Śląskich"	Urząd Miasta (Wydział Kultury i Sportu)	2022	2024	5 329 191,00	2 752 275,00				2 752 275,00
1.2.2.22	Rozbudowa Systemu Monitoringu Wizyjnego Miasta Siemianowice Śląskie	Urząd Miasta (Wydział Zarządzania Kryzysowego)	2017	2024	1 373 245,97	100 000,00				100 000,00
1.2.2.23	Modernizacja łazienek w Szkole Podstawowej Nr 4 w Siemianowicach Śląskich	Szkoła Podstawowa Nr 4	2023	2024	552 207,00	527 207,00				527 207,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Siemianowice Śląskie na lata 2024 – 2038**

Wieloletnia prognoza finansowa służyć ma ocenie sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organ stanowiący, regionalną izbę obrachunkową oraz zainteresowane osoby. Prognoza obejmuje lata 2024-2038 i została sporządzona zgodnie ze wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z uwzględnieniem wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 3 października 2023 r. oraz zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości, które przedstawiają prognozowane wartości podstawowych parametrów budżetowych dla wszystkich lat objętych prognozą, zgodnie z dyspozycją art. 226 ust. 1 cytowanej ustawy.

Analiza wielkości budżetowych umożliwia ponadto ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki. Zaprezentowany układ WPF w zakresie szczegółowości danych i sposobu ich przedstawienia spełnia wymogi ustawowe. Opracowując prognozę uwzględniono dostępne dane dotyczące sytuacji finansowej miasta zgromadzone w związku z procesem projektowania budżetu Siemianowic Śląskich na 2024 rok, dane historyczne dotyczące wykonania budżetów w latach poprzednich, określając na ich podstawie trendy dotyczące poziomu dochodów z poszczególnych źródeł i wielkości wydatków na dane zadania miasta oraz o „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - aktualizacja październik 2023 r” Ministra Finansów.

Opracowano prognozę wartości na lata 2024 – 2038 tj. okres ,na który przewidziano pełną spłatę zobowiązań ujętych w prognozie długu w oparciu o projekt budżetu miasta na rok 2024. Wskaźniki zostały wykorzystane do szacowania poziomu dochodów i wydatków zarówno przy projektowaniu roku 2024, jak i określeniu wielkości dochodów i wydatków w kolejnych latach objętych prognozą.

W wyliczeniach uwzględniono przede wszystkim prognozowane wskaźniki dotyczące inflacji (średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych -CPI ) oraz dane dotyczące dynamiki PKB jako odzwierciedlenia zakładanego wzrostu gospodarczego kraju.

## **1. Dochody**

Dochody roku 2024 ustalono wielkości korzystając z sugestii i ustaleń ministerstwa finansów oraz wojewody dotyczy dotacji ,subwencji ,udziałów w podatku dochodowym, a także własne szacunki w odniesieniu do pozostałych pozycji dochodowych .

Dochody zaplanowano na realnym poziomie, uwzględniając również czynniki zewnętrzne oraz lokalne i założenia makroekonomiczne. Dochody w Wieloletniej Prognozie Finansowej prezentowane są do źródeł w podziale na dochody bieżące i majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku.

### **1.1 Dochody bieżące**

Głównym źródłem dochodów bieżących są podatki i opłaty lokalne, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, subwencja ogólna z budżetu państwa oraz dotacje celowe.

**Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych oraz subwencja** na rok 2024 przyjęte zostały w wartościach ustalonych przez Ministra Finansów w informacjach nr ST3.4750.19.2023 oraz ST3.4750.20.2023 z dnia 13 października 2023 r. Analiza wymienionych dokumentów pozwala dostrzec znaczący wzrost w 2024 roku udziałów miasta w podatku dochodowym od osób fizycznych miasto Siemianowice Śląskie

otrzymało te dochody o 37,42% większe względem roku 2023 czyli dochody większe o kwotę 31 621 001 zł).

Bardzo trudne jest oszacowanie wpływów z tego tytułu na lata następne tj. od roku 2025 i lata dalsze. Rok 2021 był bowiem ostatnim, w którym wpływy środków z tego tytułu opierały się na wyliczeniach wynikających z wykonania budżetu państwa w tym zakresie. Zmiany legislacyjne wprowadzane w latach 2021-2023 doprowadziły do planowania przez budżet państwa należnych dla jst udziałów w oparciu o kwoty referencyjne i planowane z uwzględnieniem wprowadzanych ulg i zwolnień w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych. Spowodowało to spadek dochodów jednostek samorządu terytorialnego, w tym miasta Siemianowice Śląskie z tego tytułu w latach 2022-2023, nieadekwatny do znaczących wzrostów płac, w tym płacy minimalnej, z którymi winny wiązać się znaczące wzrosty udziałów w podatku dochodowych dla jst. Taka polityka spowodowała negatywny wpływ na dochody samorządów, powodując ich drastyczne ograniczenie. Fakt ten został zauważony przez administrację państwową i podjęto próby niwelowania ubytków jst w tym zakresie, wprowadzając jednorazowe ich uzupełnienia poprzez przekazywanie subwencji uzupełniającej lub jednorazowe uzupełnienie udziałów. Powyższe, przy jednoczesnych wzrostach wynagrodzeń, w tym znaczącym wzroście płacy minimalnej, utrudnia dokonywanie analiz w zakresie planowanych w kolejnych latach kwot. Prezentowana linia zarówno przez obecną administrację rządową, jak i zapowiedzi powyborczej większości parlamentarnej dają nadzieję na stabilizację w zakresie przepisów dotyczących podatku dochodowego od osób fizycznych oraz udziałów jst w tym zakresie.

	2022 wyk	2023	2024	2025	2026	2027
<b>PIT razem</b>	105 341 284	84 492 027	116 113 028	159 074 848	174 982 333	185 481 273
<b>plan podstawowy</b>	89 619 496					
<b>otrzymane wyrównanie 2022r (na podstawie ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jst)</b>	15 721 788					
<b>Wzrost % względem poprzedniego roku</b>	0,00%	0,00%	37,42%	37,00%	10,00%	6,00%

### Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)



Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w CIT sugerowano się planem podanym przez Ministra Finansów w informacjach nr ST3.4750.19.2023 oraz ST3.4750.20.2023 z dnia 13 października 2023 r. Zakładany przez MF wzrost względem roku 2023 wynosić będzie 20,5%. Rok poprzedni to przyrost względem roku 2022 wynosił aż 63,6%, w związku z czym w roku 2024 przyjęto ostrożnościowo przyrost na poziomie 15,8% względem roku 2023 , a w latach 2025-2027 przyjęto, z uwagi na dane historyczne i kierując się zasadą ostrożności, przyrosty na poziomie roku bieżącego, tj. o 20,00%. W kolejnych latach analizy przyjęto przyrost zgodny z dynamiką określoną w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych., będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, tj. na poziomie prezentowanego wskaźnika dynamiki średniorocznej towarów i usług konsumpcyjnych (CPI).

	2022 wyk	2023	2024	2025	2026	2027
<b>CIT razem</b>		10 490 491	12 147 758	14 577 310	17 492 772	20 991 326
<b>Wzrost % względem poprzedniego roku</b>			15,80%	20,00%	20,00%	20,00%

## Subwencja

Przy szacowaniu dochodów z subwencji ogólnej budżetu państwa uwzględniono dane historyczne oraz dodatkowo wpływ na nią najważniejszego składnika subwencji czyli subwencji oświatowej . W tym miejscu trzeba pamiętać również o zmianach legislacyjnych wprowadzonych w latach 2021-2023 ,które wprowadzały jednorazowe uzupełnienia dochodów jst w formie subwencji uzupełniającej. Planowanie poziomu subwencji w latach kolejnych wydaje się więc bardzo trudne. Nie można wykluczyć pozyskania przez miasto Siemianowice Śląskie w roku 2024 uzupełnienia dochodów na poziomie podobnym jak w latach 2021-2023 i tu została zaplanowana kwota tj. średnia arytmetyczna z dwóch transzy jakie uzyskało miasto w tym przedziale czasowym .

Duże wątpliwości legislacyjne wiążą się z częścią rozwojową subwencji ogólnej dla jst. Obecnie obowiązujące zapisy ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wskazują bowiem w art. 7 ust. 1 pkt 5, iż subwencja ogólna składa się również z części rozwojowej – dla gmin, powiatów i województw. Jednocześnie art. 70l

tej ustawy o treści: „W roku 2023 jednostki samorządu terytorialnego nie otrzymują części rozwojowej subwencji ogólnej, o której mowa w art. 7 ust. 1 pkt 5” wyłączył możliwość otrzymania przedmiotowych środków tylko w 2023 roku. Oczywiście nie wyklucza się otrzymania subwencji ogólnej w 2024 roku. Na dzień dzisiejszy brak jest jakiegokolwiek informacji o tej subwencji jak i o kwocie subwencji rozwojowej na rok 2024, a zatem nie zaplanowano dochodów z tego tytułu w roku 2024. W przypadku uzyskania informacji w tym zakresie dokonane będą stosowne zmiany w budżecie roku 2024.

Niezależnie od powyższego od roku 2025 i w latach kolejnych założono uzyskiwanie dochodów z tytułu części rozwojowej subwencji ogólnej. Kwotę oszacowano bazując na danych opracowanych przez MF („Porównanie dochodów na 2023 r. wg obowiązujących przepisów i wg nowelizowanych przepisów”), gdzie prognozowano kwotę subwencji rozwojowej, którą miasto otrzymałoby w 2023 roku, gdyby nie zmiany w tym zakresie wprowadzone ustawą z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jst. Kwotę tę zwaloryzowano o wzrost subwencji ogólnej względem poprzedniego roku wynikający z informacji Ministra Finansów w pismach nr ST3.4750.19.2023 oraz ST3.4750.20.2023 z dnia 13 października 2023 r., a w kolejnych latach w oparciu o ogólne założenia odnoszące się do prognozowanej kwoty subwencji, opisane poniżej. Powyższe nie wyklucza przekazania należnej i zagwarantowanej ustawowo miastu części rozwojowej subwencji ogólnej w roku 2024.

Na 2024 rok wysokość subwencji przyjęto zatem zgodnie z pismami Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 r. W latach kolejnych z przyczyn opisanych powyżej bardzo trudno określić kwoty subwencji ogólnej. Kierując się jednak zasadą realności szacunków, wzrost subwencji ogólnej założono w latach 2025-2027 na poziomie średniej arytmetycznej wzrostu z 4 lat (2021-2024), co wskazują poniższe tabele. Jednocześnie od roku 2025 zakłada się otrzymywanie części rozwojowej subwencji ogólnej.

	2020 wyk	2021 wyk	2022 wyk	plan 2023	2024	2025	2026	2027
<b>1.Subwencja ogólna w tym :</b>	<b>69 083 105</b>	<b>91 741 266</b>	<b>84 835 366</b>	<b>133 345 767</b>	119 044 828	143 508 540	168 507 728	199 445 747
<b>plan podstawowy</b>	<b>69 083 105</b>	<b>73 922 340</b>	<b>84 835 366</b>	<b>98 345 767</b>				
<b>dodatkowe środki otrzymane subwencją uzupełniająca</b>	<b>0</b>	<b>17 818 926</b>	<b>0</b>	<b>35 000 000</b>		<b>26 409 463</b>		
<b>Wzrost % względem poprzedniego roku planu podstawowego</b>		7,00%	14,60%	16,00%	20,55%	17,42%	18,36%	18,78%
<b>2.Subwencja rozwojowa</b>					24 463 712	24 999 188	30 938 019	37 455 911
					wg wyliczeń MF, która nie będzie przekazana - wskazana wyłącznie do wyliczeń.			
<b>Ogółem:</b>					<b>143 508 540</b>	<b>194 917 191</b>	<b>199 445 747</b>	<b>236 901 658</b>

## Podatek od nieruchomości

W roku 2024 założono wzrost podatku od nieruchomości do stawek maksymalnych zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 r. Stawki wzrastają średnio o 15%. Pozostałe dochody z tego tytułu w latach 2025-2046 przyjęto zgodnie z dynamiką określoną w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, tj. na poziomie prezentowanego wskaźnika CPI.

	2023	2024 planowane	2025	2026	2027
<b>podatek od nieruchomości</b>	46 822 334	54 600 000	61 152 000	60 606 000	60 060 000
<b>Wzrost % względem poprzedniego roku</b>	0,00%	15,00%	6,60%	4,10%	3,10%
			61 152 000	60 606 000	60 060 000

## 1.1 Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów zaplanowane zostały:

- **dochody ze sprzedaży majątku** /w tym również sprzedaż mieszkań /, to kwota 31 055 988 zł , / dochód ze sprzedaży przez KSSE nieruchomości w rejonie ul. Chemicznej (która nie została zbyta w 2023r.), a także dodatkowo nieruchomość przy ul. Innowacyjnej, która ma zostać przekazana do KSSE w 2024r. Powyższe przekazanie, a co za tym idzie sprzedaż, jest możliwe, ponieważ w dniu 27.09.23r. Krajowy Zasób Nieruchomości wycofał wniosek o przekazanie do zasobu KZN nieruchomości przy ul. Innowacyjnej.
- **dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności** w planowanej kwocie 1 300 000,00 zł ,
- **dochody z tytułu pozyskanych środków na dofinansowanie inwestycji** w planowanej kwocie 79 899 631,50 zł

W kolejnych latach Miasto nadal będzie prowadziło działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Zintensyfikowane działania Miasta będą koncentrowały się na stworzeniu szerokiej oferty nieruchomości inwestorom, którzy nie tylko je zagospodarują, a także przyczynią się do poprawy funkcjonalności Miasta.

## 2. Wydatki

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych i po przeprowadzonej analizie zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz zadań obligatoryjnych wynikających z przepisów prawa.

Wydatki budżetu w latach 2024-2038 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

### 1. **Wydatki bieżące:**

Wydatki bieżące na rok 2024 przyjęto zgodnie z projektem budżetu na rok 2024.

W latach 2024-2027 średni wskaźnik wzrostu wydatków bieżących oscyluje od 2,89 % do 3,89 % . W pozostałych latach 2028-2038 prognozuje się wzrost wydatków bieżących na poziomie 2,5%,

Zgodnie z wymogami ustawowymi w wydatkach bieżących wyodrębniono:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, gdzie bazą do ustalenia tych wydatków jest aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych/ uwzględniono od 1 stycznia 2024 r. wzrost płacy minimalnej/,
- wydatki na obsługę długu – oszacowanie poziomu spłaty odsetek zostało zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów oraz wyemitowanych obligacji.

## **2. Wydatki majątkowe**

Wielkość wydatków majątkowych zaplanowano w Wieloletniej Prognozie Finansowej z uwzględnieniem celów polityki inwestycyjnej oraz możliwości finansowych miasta.

Na pozycję tą składają się:

- wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe, reprezentujące strategiczne inwestycje, ujęte w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, dla których przyjęto limity wydatków do roku 2027,
- pozostałe wydatki majątkowe, nie ujęte w wykazie przedsięwzięć wieloletnich, zaplanowane zgodnie z możliwościami finansowymi miasta.

## **3. Przychody budżetu**

W ramach tej pozycji zaplanowano w 2024 roku kwotę 19 018 695,32 zł w tym :

- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 301 000 zł
- przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 223 556,70 zł

- wolnych środków , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 - nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, w kwocie 18 494 138,62 zł.

#### **4. Rozchody budżetu**

Rozchody zaplanowano zgodnie z terminami wykupu obligacji, według zawartych umów . W 2024 przypada spłata obligacji w kwocie 3 600 000 zł, zgodnie z umową zawartą w 13.09.2021 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego. Kwota ta wynika z harmonogramu spłat.

#### **5. Kwota długu**

Pozycja ta ilustruje wartość zadłużenia w poszczególnych latach wg stanu na koniec roku. W roku 2024 kwota długu to 138 600 000 zł i począwszy 2025 dług maleje w związku z systematycznymi spłatami dotychczas zaciągniętych zobowiązań .

2025-133 300 000 zł,  
2026-126 800 000 zł,  
2027-119 400 000 zł,  
2028-109 900 000 zł,  
2029- 99 900 000 zł,  
2030- 88 900 000 zł,  
2031- 77 900 000 zł,  
2032- 66 900 000 zł,  
2033- 53 900 000 zł,  
2034- 40 500 000 zł,  
2035- 28 000 000 zł,  
2036- 18 000 000 zł,  
2037- 8 000 000 zł,

#### **6. Wynik budżetu i jego finansowanie**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W związku z zaplanowaniem w 2024 roku wyższych wydatków bieżących od zaplanowanych dochodów bieżących budżet na koniec roku zamknie się deficytem w kwocie 15 418 695,32 zł. Na deficyt ma nie tylko obecna sytuacja

finansowa większości samorządów w Polsce nie ominęło to również miasta Siemianowice Śląskie. Następstwem wymienionych czynników jest duża inflacja, niestabilny złoty, częste zmiany stóp procentowych, gwałtowny wzrost cen energii, materiałów, paliwa a co za tym idzie wzrost cen wszystkich usług, jak również zmiany legislacyjne powodujące ograniczenie dochodów bieżących i wprowadzające mechanizmy równoważenia dochodów, takie jak dochody z RFIL czy innych środków, które zaburzają rzeczywisty obraz wyniku budżetu. Od roku 2025 planuje się poprawę wyniku. Nadwyżki budżetu w tych latach będą przeznaczane na spłatę wcześniej zaciąganych kredytów oraz wykup wyemitowanych papierów wartościowych.

Budżet na 2024 r. i lata następne zachowuje zasadę wymaganą art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. **Indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań Miasta Siemianowice Śląskie liczony jest wg. średniej 7-letniej**. Ustalana na lata 2024-2027 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. W Prognozie zawarto wszystkie niezbędne dane do obliczenia wskaźników zadłużenia miasta i zamieszczono wyliczone wskaźniki.

## **7. Poręczenia i Gwarancje**

W roku 2024 r. tak jak w latach wcześniejszych i jak również w latach kolejnych nie określono kwoty wydatków przypadających do spłaty z tytułu poręczeń i gwarancji, ponieważ takie nie wystąpiły w Mieście Siemianowice Śląskie.